

证券代码：300121

证券简称：阳谷华泰

公告编号：2023-105

债券代码：123211

债券简称：阳谷转债

## 山东阳谷华泰化工股份有限公司

### 关于拟续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东阳谷华泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年11月15日召开的第五届董事会第二十二次会议及第五届监事会第十八次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）为公司2023年度审计机构，聘期一年，该议案尚需提交公司股东大会审议。现将相关事项公告如下：

#### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

##### （一）基本情况

##### 1.机构信息

大信会计师事务所（特殊普通合伙）成立于1985年，2012年3月改制为特殊普通合伙制事务所，总部位于北京，注册地址为北京市海淀区知春路1号22层2206。大信在全国设有32家分支机构，在香港设立了分所，并于2017年发起设立了大信国际会计网络，目前拥有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等36家网络成员所。大信是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一，首批获得H股企业审计资格，拥有近30年的证券业务从业经验。

##### 2.人员信息

大信首席合伙人为谢泽敏先生。截至2022年12月31日，大信从业人员总数4027人，其中合伙人166人，注册会计师948人。注册会计师中，超过500人签署过证券服务业务审计报告。

##### 3.业务信息

2022年度业务收入15.78亿元，为超过10,000家公司提供服务。业务收入中，审计业务收入13.65亿元、证券业务收入5.10亿元。2022年上市公司年报审计客户

196 家（含 H 股），平均资产额 179.90 亿元，收费总额 2.43 亿元。主要分布于制造业、信息传输软件和信息技术服务业、电力热力燃气及水生产和供应业、科学研究和技术服务业、水利环境和公共设施管理业。本公司同行业上市公司审计客户 123 家。

#### 4.投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

近三年因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：杭州中院于 2020 年 12 月判决大信及其他中介机构和五洋建设实际控制人承担“五洋债”连带赔偿责任。截至目前，立案执行案件的案款已全部执行到位，大信已履行了案款。

#### 5.独立性和诚信记录

大信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 16 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 0 次。40 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 人次、监督管理措施 29 人次和自律监管措施 7 人次。

### （二）项目成员情况

#### 1. 基本信息

拟签字项目合伙人：索保国

拥有注册会计师、律师执业资质，具有证券业务服务经验，1999 年取得注册会计师执业资格，从 2000 年至今在大信从事上市审计工作，2021 年开始为公司提供审计服务，近三年签署或复核过湖北广济药业股份有限公司、三丰智能装备集团股份有限公司等上市公司的审计报告。未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师：潘露

拥有注册会计师执业资质，自 2018 年起至今一直在大信会计师事务所从事审计工作，从事证券服务业务 5 年，参与过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。未在其他单位兼职。

拟安排项目质量控制复核人员：肖献敏

拥有注册会计师执业资质。2006 年成为注册会计师，2005 年开始在大信执业，2006 年开始从事上市公司审计，2021 年开始为本公司提供审计服务。具有证券业务质量复核经验，近三年复核的上市公司审计报告有天风证券股份有限公司、华昌

达智能装备集团股份有限公司、湖北宜化化工股份有限公司、新乡化纤股份有限公司等公司年度审计报告。未在其他单位兼职。

## 2. 诚信记录

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量控制复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

## 3. 独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量控制复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

## 4. 审计收费

2022 年度审计费用共计人民币为 65 万元。2023 年度审计收费定价原则与 2022 年度保持一致，主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与审计工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司的年度审计工作量及市场情况等与大信协商确定 2023 年度审计费用。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会的履职情况

公司第五届董事会审计委员会第十一次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。审计委员会对大信提供的资料进行审核并进行专业判断，认为大信在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意续聘大信为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事的事前认可意见：经核查，大信具有证券业从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，能够满足公司 2023 年度审计工作的要求，公司聘任其为公司审计机构不存在损害公司和全体股东利益的情形。独立董事一致同意续聘大信为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

独立董事的独立意见：大信具有证券业从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，能够满足公司审计工作的要求。其在担任公司审计机构期间，能够按照《企业会计准则》和《审计准则》的有关规定对公司进行审计，勤勉尽责、

公允合理地发表独立审计意见。本次续聘审计机构的审议程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和全体股东利益的情形。独立董事一致同意续聘大信为公司 2023 年度审计机构并同意将该议案提交股东大会审议。

### （三）董事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 11 月 15 日召开公司第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，董事会同意续聘大信为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，并提请股东大会授权公司管理层根据公司的年度审计工作量及市场情况等与大信协商确定 2023 年度审计费用。

### （四）监事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 11 月 15 日召开公司第五届监事会第十八次会议，审议并一致通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，监事会认为，大信作为公司 2022 年度的审计机构，在审计过程中遵守职业道德规范，勤勉、尽职地发表独立审计意见，客观、公正地出具各项专业报告。续聘大信为公司 2023 年度审计机构，符合相关法律、法规、规范性文件的规定，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形。监事会一致同意续聘大信为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。

### （五）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

## 三、备查文件

- 1、公司第五届董事会第二十二次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第十八次会议决议；
- 3、公司第五届董事会审计委员会第十一次会议决议；
- 4、独立董事关于续聘会计师事务所的事前认可意见；
- 5、独立董事关于第五届董事会第二十二次会议相关事项的独立意见；
- 6、大信会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件及其基本情况的说明。

特此公告。

山东阳谷华泰化工股份有限公司

董事会

二〇二三年十一月十六日